

关于东莞市 2025 年第二次预算调整方案的报告

今年以来，受省以下财政体制改革、保障重点支出等因素影响，我市 2025 年财政收支情况较第一次预算调整发生了一定变化，根据预算法及有关文件的规定，应当进行预算调整。按照我市 2025 年财政收支预计执行情况，我市编制了东莞市 2025 年第二次预算调整方案，涉及一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算的收支变动等事项。

一、本次预算调整的具体内容

（一）一般公共预算调整方案

1.收入预算调整

（1）增加收入 **78.9 亿元**。根据省以下财政体制改革部署，预计 **2025 年** 我市税收收入增加 **78.9 亿元**。调整后，预计全年一般公共预算收入 892 亿元。其中，税收收入 668 亿元。

（2）其他调入资金减少 **3.84 亿元**。主要是结合政府性基金和国有资本经营收支预算 2025 年执行情况，计划增加政府性基金预算调入一般公共预算资金 2.16 亿元和减少国资调入一般公共预算资金 6 亿元。

2.支出预算调整

(1)增加安排省财政核定的省以下财政体制上解基数 80.82 亿元。2025 年我市需增加定额上解支出预算 80.82 亿元。

(2) 统筹上级资金置换腾出市级财力 5.76 亿元。加大力度积极争取上级转移支付资金，置换腾出财力保证财政收支平衡。预期共置换腾挪节余资金 5.76 亿元。

上述事项调整，一般公共预算总收入增加 **75.06 亿元**，总支出增加 **75.06 亿元**。收支相抵，一般公共预算结余无变化。

(二) 政府性基金预算调整方案

1.土地出让收支预算调整

(1) 收入预算调整

在 2025 年预算执行过程中，上年成交在今年入库的土地出让收入较预期多，同时，土地成交后资金当年入库比例较预期提高。今年成交、今年入库 90.8 亿元加上去年成交、今年入库 8.35 亿元，并综合考虑计提上缴中央、省各项资金等因素后，**预计全年入库形成收入 95.74 亿元**，较年初预算（74.94 亿元）增加 20.8 亿元。

(2) 支出预算调整

按照市镇土地出让收入分成体制，土地出让收入总规模增加 20.8 亿元，相应增加市镇土地分成支出 20.8 亿元，具体是：**① 镇街分成方面。安排土地出让分成 94.94 亿元，较年初预算(74.61**

亿元)增加 **20.33** 亿元。具体是:镇街(园区)土地分成支出 84.94 亿元,较年初预算(65 亿元)增加 19.94 亿元;轨道交通建设专项资金和中央商务区专项资金 10 亿元,较年初预算(9.61 亿元)增加 0.39 亿元。②市本级留成收入方面。预计市本级留成较年初预算增加 **0.47** 亿元,全部调出至一般公共预算。③调减抗疫特别国债还本支出 **3.14** 亿元,增加调出至一般公共预算 **3.14** 亿元。

收支相抵,土地出让收入基金结余与年初预算一致。

2.其他基金调整

主要是体育彩票公益金支出预算调整。计划增加十五运会和残特奥会东莞赛区办赛经费支出 **1.46** 亿元,相应减少体育彩票公益金调出至一般公共预算资金 1.46 亿元。

上述事项调整,政府性基金总收入增加 **20.8** 亿元,总支出增加 **20.8** 亿元,收支相抵,结余不变。

(三)国有资本经营预算调整方案

主要是支出预算调整。在国有资本经营预算增加支出 6 亿元,以支持市属国企重组整合,推动持续做强做优做大东莞国资国企。同时,按照国有资本经营预算平衡原则,相应减少国有资本经营预算调出至一般公共预算资金 **6** 亿元。

上述事项调整,国有资本经营预算总支出无变化,结余不变。

二、调整后各本预算情况

（一）一般公共预算方面

经过调整，2025年一般公共预算总收入为1118.13亿元，较年初预算增加75.06亿元；总支出调整为1118.13亿元，较年初预算增加75.06亿元，收支平衡。

（二）政府性基金预算方面

经过调整，2025年政府性基金预算总收入为522.38亿元，较第一次预算调整增加20.8亿元，总支出为519.89亿元，较第一次预算调整增加20.8亿元。

（三）国有资本经营预算方面

经过调整，2025年国有资本经营预算总收入为9.92亿元，总支出为9.92亿元，较年初预算无变化。

以上是东莞市2025年第二次预算调整方案。